

O art. 4º, § 2º, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, estabelece que o demonstrativo das metas anuais deverá ser instruído com a memória e metodologia de cálculo, visando esclarecer a forma de obtenção dos valores.

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS PARA AS RECEITAS DA PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE JACIARA – MT.

TOTAL DAS RECEITAS

ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO – R\$ milhares		
	2016	2017	2018
RECEITAS CORRENTES	62.503.308,48	60.187.998,30	60.187.998,30
Receita Tributária	7.939.390,48	6.627.342,66	6.627.342,66
Impostos	6.796.438,40	5.539.678,87	5.539.678,87
Taxas	1.142.952,08	1.087.663,79	1.087.663,79
Receita de Contribuições	2.799.197,93	3.035.037,66	3.035.037,66
Receita Patrimonial	1.917.842,93	2.964.957,88	2.964.957,88
Receita de Serviços	2.714.725,69	2.402.960,82	2.402.960,82
Transferências Correntes	45.637.806,84	43.582.187,96	43.582.187,96
Cota parte do FPM	13.797.864,42	13.229.326,65	13.229.326,65
Cota parte do ITR	436.619,79	416.625,94	416.625,94
ICMS desoneração LC 87/96	56.720,34	74.729,94	74.729,94
Cota parte do ICMS	10.191.987,89	10.451.419,29	10.451.419,29
Cota parte do IPI- Exportação	74.652,47	83.563,08	83.563,08
Cota parte do IPVA	3.411.569,25	2.588.016,89	2.588.016,89
Cota parte da CIDE	9.022,16	131.464,54	131.464,54
Transferência Recursos SUS	7.755.315,52	8.079.835,14	8.079.835,14
da União	5.972.350,26	6.538.307,06	6.538.307,06
do Estado	1.782.965,26	1.541.528,08	1.541.528,08
Transferência Recursos FUNDEB	6.473.375,05	5.765.757,20	5.765.757,20
Transferência Recursos FNDE	723.225,67	672.513,20	672.513,20
Outras Transferências	2.143.759,51	1.260.326,05	1.260.326,05
Transferência de Convênios	563.694,77	828.610,04	828.610,04
Outras Receitas Correntes	1.494.344,61	1.575.511,32	1.575.511,32
RECEITAS DE CAPITAL	2.550.000,00	9.683.460,87	9.683.460,87
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.444.200,00	2.688.620,00	2.688.620,00
Dedução da receita p/ formação FUNDEB	(5.578.952,31)	(5.352.023,74)	(5.352.023,74)
TOTAL GERAL DAS RECEITAS	61.918.556,17	67.208.055,43	67.208.055,43

Nota:

A previsão das metas da LDO para o exercício de 2016 consta do Projeto de Lei, de Revisão do PPA.

Para o exercício de 2017, foi mantida a previsão da evolução da receita constante na Lei nº 1.561/2013 (Plano Plurianual 2014/2017), repetindo esses valores p/ o exercício de 2018.

Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Fontes de Receita:

Receita Tributária

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	6.041.696,74	-
2014	8.573.827,39	41,91%
2015	6.593.076,34	(23,10%)
2016	7.939.390,48	20,42%
2017	6.627.342,66	(16,53%)
2018	6.627.342,66	-

Receita de Contribuições

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	2.163.831,93	-
2014	2.286.075,79	5,65%
2015	2.539.450,78	11,08%
2016	2.799.197,93	10,23%
2017	3.035.037,66	8,43%
2018	3.035.037,66	-

Receita Patrimonial

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	1.550.867,96	-
2014	2.190.736,84	41,26%
2015	1.973.000,00	(9,94%)
2016	1.917.842,93	(2,80%)
2017	2.964.957,88	54,60%
2018	2.964.957,88	-

Receita de Serviços

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	1.944.874,67	-
2014	2.992.513,73	53,87%
2015	2.368.556,30	(20,85%)
2016	2.714.725,69	14,62%
2017	2.402.960,82	(11,48%)
2018	2.402.960,82	-

Cota Parte do Fundo de Participação dos Municípios

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	12.095.473,41	-
2014	13.123.203,52	8,50%
2015	11.999.389,25	(8,56%)
2016	13.797.864,42	14,99%
2017	13.229.326,65	(4,12%)
2018	13.229.326,65	-

Transferências de Recursos do SUS

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	8.408.423,82	-
2014	6.987.326,78	(16,90%)
2015	7.328.648,65	4,88%
2016	7.755.315,52	5,82%
2017	8.079.835,14	4,18%
2018	8.079.835,14	-

Cota Parte de ICMS

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	9.724.432,92	-
2014	9.775.498,55	0,53%
2015	9.512.227,15	(2,69%)
2016	10.191.987,89	7,15%
2017	10.451.419,29	2,55%
2018	10.451.419,29	-

Cota Parte do IPVA

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	2.804.810,76	-
2014	3.301.228,42	17,70%
2015	2.936.195,00	(11,06%)
2016	3.411.569,25	16,49%
2017	2.588.016,89	(24,14%)
2018	2.588.016,89	-

Outras Receitas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	2.131.528,73	-
2014	1.729.560,46	(18,86%)
2015	1.473.720,21	(11,90%)
2016	1.494.344,61	1,40%
2017	1.575.511,32	5,43%
2018	1.575.511,32	-

Receitas de Capital

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	2.171.485,76	-
2014	2.097.392,13	(3,41%)
2015	3.074.795,23	44,22%
2016	2.550.000,00	(17,07%)
2017	9.683.460,87	279,73%
2018	9.683.460,87	-

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS PARA AS DESPESAS DA PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE JACIARA - MT:

CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESA	R\$ milhares		
	2016	2017	2018
DESPESAS CORRENTES (I)	55.083.482,17	58.760.995,68	58.760.995,68
Pessoal e Encargos Sociais	35.693.442,18	37.795.612,25	37.795.612,25
Juros e Encargos da Dívida	53.600,00	186.513,81	186.513,81
Outras Despesas Correntes	19.336.439,99	20.778.869,62	20.778.869,62
DESPESAS DE CAPITAL (II)	5.700.760,44	7.245.300,00	7.245.300,00
Investimentos	4.784.500,00	5.245.300,00	5.245.300,00
Amortização da Dívida	916.260,44	2.000.000,00	2.000.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (III)	1.134.313,56	1.201.759,75	1.201.759,75
TOTAL (IV) = (I+II+III)	61.918.556,17	67.208.055,43	67.208.055,43

Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas da Prefeitura do Município de Jaciara MT:

Pessoal e Encargos Sociais

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	29.980.842,88	-
2014	35.055.713,79	16,93%
2015	35.182.444,73	0,37%
2016	35.693.442,18	1,45%
2017	37.795.612,25	5,89%
2018	37.795.612,25	-

Juros e Encargos da Dívida

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	84.152,39	-
2014	103.493,51	22,98%
2015	106.000,00	2,42%
2016	53.600,00	(49,43%)
2017	186.513,81	247,97%
2018	186.513,81	-

Outras Despesas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	16.524.185,56	-
2014	26.449.807,57	60,07
2015	19.922.952,79	(24,68%)
2016	19.336.439,99	(2,94%)
2017	20.778.869,62	7,46%
2018	20.778.869,62	-

Despesas de Capital

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	4.810.618,06	-
2014	5.232.846,85	8,78%
2015	4.712.037,00	(9,95%)
2016	5.700.760,44	20,98%
2017	7.245.300,00	27,09%
2018	7.245.300,00	-

Reserva de Contingência

Metas Anuais	Valor Nominal – R\$ milhares	Variação %
2013	1.118.000,00	-
2014	957.678,14	(14,34%)
2015	1.047.007,85	9,33%
2016	1.134.313,56	8,34%
2017	1.201.759,75	5,96%
2018	1.201.759,75	-